



Tarkastuslautakunta

| | | |
|------------------------|--|---|
| Aika | 3.9.2021 klo 10.00–10.55 | |
| Paikka | Kokoushuone Pihlaja, Maakuntatalo, Sepänkatu 1, Kuopio | |
| Osallistujat | (x) Ruotsalainen Olavi, pj. (x) Kananen Hannu, vpj. (x) Kainulainen Helena, jäsen (x) Oksman Merja, ” (x) Puurunen Kirsti, ” | () Hynninen Erkki, varajäsen () Roponen Lauri, ” () Simpanen Mia, ” () Hirvasoja Marja-Riina, ” () Pitkänen Henna, ” |
| Muut saapuvilla olevat | (x) Roivainen Eila, taloussihteeri, tarkastuslautakunnan sihteeri | |

Sisällys

| | |
|---|---|
| 56 Kokouksen avaus | 2 |
| 57 Kokouskutsu, kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus | 2 |
| 58 Pöytäkirjantarkastajan valinta | 2 |
| 59 Tilintarkastusyhteisön valinta vuosille 2022–2025, liite 1 | 2 |
| 60 Osavuosisraportti 30.6.2021, liite 2 | 3 |
| 61 Sidonnaisuusilmoitukset | 3 |
| 62 Muut asiat | 3 |
| 63 Kokouksen päättäminen | 4 |



56 Kokouksen avaus

Pj:n ehdotus: Tarkastuslautakunnan puheenjohtaja Olavi Ruotsalainen avaa kokouksen ja toteaa paikalla olevat.

Päätös: Puheenjohtaja avasi kokouksen ja totesi läsnäolijat.

57 Kokouskutsu, kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus

Kokouskutsu ja esityslista on lähetetty jäsenille tarkastuslautakunnan päättämällä tavalla eli viikkoa ennen kokousta sähköpostitse ja maapostitse.

Pj:n ehdotus: Kokous todetaan lailliseksi ja päätösvaltaiseksi.

Päätös: Kokous todettiin lailliseksi ja päätösvaltaiseksi.

58 Pöytäkirjantarkastajan valinta

Pj:n ehdotus: Tarkastuslautakunta valitsee tämän kokouksen pöytäkirjantarkastajan.

Päätös: Pöytäkirjantarkastajaksi valittiin Hannu Kananen.

59 Tilintarkastusyhteisön valinta vuosille 2022–2025, liite 1

Kuntalain 12 §:n mukaan valtuusto valitsee hallinnon ja talouden tarkastamista varten tilintarkastusyhteisön, jonka tulee olla julkishallinnon ja -talouden tilintarkastuslautakunnan hyväksymä yhteisö (JHTT-yhteisö). Yhteisön on määrättävä vastuullinen tilintarkastaja.

Maakuntavaltuusto on käsitellyt tilintarkastusyhteisön valintaa viimeksi kokouksessaan 17.11.2020 ja päättänyt tuolloin edelliseen tilintarkastusta koskevaan sopimukseen sisältyvän option käytöstä niin, että liiton tilintarkastusyhteisönä jatkaa vuoden 2021 osalta BDO Auditor Oy.

Tarkastuslautakunta päätti kokouksessaan 16.4.2021 kilpailuttaa tilintarkastusyhteisön vuosien 2022–2025 osalta.

Liitto on valmistellut tarjouspyynnön ja lähettänyt sen 1.6.2021 kolmelle eri tilintarkastusyhteisölle. Määräaikaan mennessä saatiin kaksi tarjousta, joiden vertailu on liitteenä olevassa pöytäkirjassa.

Pj:n ehdotus: Tarkastuslautakunta päättää esittää maakuntavaltuustolle, että vuosien 2022–2025 tilintarkastusyhteisöksi valitaan KPMG Oy Ab tehdyn kilpailutuksen perusteella. Tarjoukseen sisältyvän option mahdollisesta käytöstä päätetään erikseen.

Päätös: Päätösesitys hyväksyttiin yksimielisesti.



60 Osavuosisiraportti 30.6.2021, liite 2

Sisäisen valvonnan yleisohjeen mukaan maakuntahallitukselle annetaan 30.6. päivitetty osavuosisiraportti viimeistään elokuussa taloussuunnitelmassa asetettujen tavoitteiden ja talousarvion toteutumisesta sekä muissa sisäisessä valvonnassa esiin tulleista oleellisista kysymyksistä.

Pohjois-Savon liiton perussopimuksen 1.1.2021 mukaan maakuntahallitus raportoi puolivuositain toiminnan ja talouden toteutumisesta jäsenkunnille. Liitteenä 2 on osavuosisiraportti, joka on ollut maakuntahallituksen käsittelyssä 30.8.2021.

Pj:n ehdotus: Tarkastuslautakunta toteaa osavuosisiraportin tietoonsa saatetuksi.

Päätös: Tarkastuslautakunta totesi osavuosisiraportin tietoonsa saatetuksi.

61 Sidonnaisuusilmoitukset

Tarkastuslautakunta on päättänyt kokouksessaan 6.9.2017, että sidonnaisuusilmoitusvelvollisuuden piirissä liiton viranhaltijoista ovat maakuntajohtaja, hallintojohtaja, suunnittelujohtaja ja aluekehitysjohtaja.

Edellä olevien lisäksi liitossa vs. hallintojohtajana 10.5.2021 aloittanut Riikka Pehkonen on antanut oman sidonnaisuusilmoituksensa.

Pj:n ehdotus: Tarkastuslautakunta toteaa tietoonsa saatetuksi 10.5.2021 vs. hallintojohtajana aloittaneen Riikka Pehkosen antaman sidonnaisuusilmoituksen ja tekee siitä merkinnän verkkosivuilla julkaistavaan sidonnaisuuksien yhteenvetoon.

Päätös: Tarkastuslautakunta totesi tietoonsa saatetuksi Riikka Pehkosen sidonnaisuudet ja tekee siitä merkinnän verkkosivuilla julkaistavaan sidonnaisuusilmoitusten yhteenvetoon.

Lisäksi tarkastuslautakunta totesi tietoonsa saatetuksi Merja Oksmanin kokouksessa ilmoittaman sidonnaisuuden muutoksen ja tekee siitä merkinnän sidonnaisuusilmoitusten yhteenvetoon.

Muutokset viedään tiedoksi maakuntavaltuustolle marraskuun kokoukseen.

62 Muut asiat

Pj:n ehdotus: Todetaan onko muita käsiteltäviä asioita.

Päätös: Todettiin, ettei ollut muita asioita.



63 Kokouksen päättäminen

Pj:n ehdotus: Puheenjohtaja päättää kokouksen. Kokouksen jälkeen yhteinen lounas ravintola Isä Camillon kabinetissa.

Päätös: Puheenjohtaja päätti kokouksen klo 10.55.

Olavi Ruotsalainen
puheenjohtaja

Eila Roivainen
sihteeri

Hannu Kananen
pöytäkirjantarkastaja